

DIADROM HOLDING AB (PUBL) DELÅRSRAPPORT FÖR PERIODEN JANUARI - SEPTEMBER 2023

KVARTAL 3 (JULI – SEPTEMBER) 2023

- Nettoomsättningen ökade med 14,4 % till 16,9 (14,8) MSEK
- Rörelseresultatet före finansiella poster (EBIT) minskade med 7,4 % och uppgick till 1,5 (1,6) MSEK, vilket gav en EBIT-marginal på 8,5 (10,5) %
- Rörelseresultatet före skatt (EBT) minskade med 5,9 % och uppgick till 1,5 (1,6) MSEK, vilket gav en EBT-marginal på 8,9 (10,8) %
- Resultat efter skatt minskade med 6,0 % och uppgick till 1,2 (1,3) MSEK
- Vinst per aktie uppgick till 0,16 (0,18) kr

KVARTAL 1 - 3 (JANUARI – SEPTEMBER) 2023

- Nettoomsättningen ökade med 20,0 % till 60,6 (50,5) MSEK
- Rörelseresultatet före finansiella poster (EBIT) minskade med 13,7 % och uppgick till 7,9 (9,2) MSEK, vilket gav en EBIT-marginal på 13,0 (18,1) %
- Rörelseresultatet före skatt (EBT) minskade med 11,8 % och uppgick till 8,1 (9,2) MSEK, vilket gav en EBT-marginal på 13,4 (18,2) %
- Resultat efter skatt minskade med 11,8 % och uppgick till 6,5 (7,3) MSEK
- Vinst per aktie för kvartal 1 – 3 uppgick till 0,89 (1,00) kr

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER KVARTAL 3

- Diadroms styrelseordförande lämnar sitt uppdrag (se pressmeddelande 23 augusti 2023)

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

Verksamheten har inga väsentliga händelser att rapportera under perioden

INFORMATION OM KOMMANDE KVARTAL

Det svagare marknadsläget med avvaktande efterfrågan hos våra kunder ser ut att fortsätta under det fjärde kvartalet. Detta kan komma att leda till negativ påverkan på beläggningsgrad och lönsamhet vilket kommer att ge ett lägre resultat jämfört med samma period föregående år.

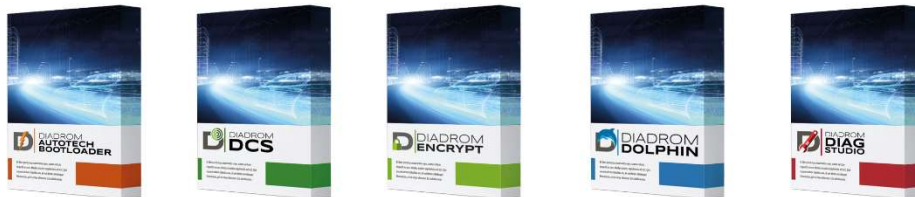
DIADROM HOLDING AB (PUBL)

Diadrom är det ledande bolaget inom Diagnostik av Autotech

Diadrom är ett specialistkonsult- och produktbolag inom diagnostik av Autotech.

Autotech utvecklas snabbt som följd av ökad elektrifiering och digitalisering inom fordonssektorn. Diadroms fokus inom Autotech kan delas upp i två kategorier:

- Life Cycle Management Systems (LCMS)
- Advanced Driver Assistance Systems (ADAS)



Diadrom erbjuder konsulttjänster och kompletterande produkter till fordontillverkare och dess underleverantörer.

Diadrom tillhandahåller lösningar och en bred portfölj av mjukvaruprodukter för diagnostik av Autotech. Produkterna hjälper våra kunder att utveckla pålitliga processer och system för inbyggda system och diagnostik.

Den aktuella portföljen innehåller Diadrom Autotech Bootloader (DAB), Diadrom Diagnostic Communication Stack (DCS), Diadrom Encrypt, Diadrom Dolphin och Diadrom Diag Studio.

DIADROM

VD-KOMMENTARER

Våra största kunder inom fordonsindustrin fortsätter att leverera goda resultat även under det tredje kvartalet. Detta visar att den svenska fordonsindustrin fortsätter att vara stark trots ökad konkurrens och minskad efterfrågan. Minskad efterfrågan hos våra kunder leder dock till minskad efterfrågan för våra tjänster och produkter. Det tuffare marknadsklimatet som vi rapporterade om efter det andra kvartalet har fortsatt även under det tredje. En svalare marknad samt sedvanlig lägre marknadsaktivitet under sommarmånaderna, har haft en negativ påverkan på vår beläggningsgrad under det tredje kvartalet.

Trots en svagare marknad ökade nettoomsättningen med drygt 14% för det tredje kvartalet jämfört med föregående år. Det beror på att vi haft ett större antal medarbetare, samt att vi engagerat fler underkonsulter via Diadrom Partner Network.

Rörelseresultatet blev i linje med samma period föregående år, medan rörelsemarginalen före skatt (EBT) sjönk till 8,9%. Den lägre rörelsemarginalen beror på en lägre beläggningsgrad i konsultaffären till följd av längre säljcykler, samt att vi har välkomnat flera nya medarbetare. Rörelsemarginalen påverkades även negativt av den allt större underkonsultsaffären, där marginalen är lägre. Underkonsultsaffären bidrar dock positivt till vår omsättning och ger en större möjlighet att leverera projekt till våra kunder.

Marknadsläget är fortsatt osäkert och vi följer konjunkturutvecklingen noga. Fordonsindustrin är mitt inne i en stor omställning mot hållbara, säkra och konkurrenskraftiga transportlösningar med ett större fokus på tjänster. Våra kunder gör därför stora investeringar inom bl.a. elektrifiering, uppkopplade fordon och avancerade lösningar för säkerhet och förarassistans. Behovet av Diadroms konsulttjänster och produkter inom diagnostik av Autotech, är därför fortsatt stort. Dock råder det ett hårt kostnadsfokus genom hela värdekedjan, vilket leder till längre säljcykler och prispress. Även om osäkerheten på marknaden naturligtvis är negativ ser vi goda möjligheter att stärka vår marknadsposition.

Jag vill rikta ett stort tack till alla våra kunder, samarbetspartners och fantastiska kollegor för ett gott samarbete och bidrag till Diadroms fortsatta utveckling.

FINANSIELL INFORMATION

För sammandrag av koncernens resultat- och balansräkning, samt kassaflödesanalys se sidorna 7 – 9 i denna rapport.

NETTOOMSÄTTNING

Nettoomsättningen för kvartal 3 uppgick till 16,9 (14,8) MSEK, en ökning med 2,1 MSEK eller 14,4 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen för kvartal 1 – 3 uppgick till 60,6 (50,5) MSEK, en ökning med 10,1 MSEK eller 20,0 procent jämfört med motsvarande period föregående år.

Under kvartal 3 har vi välkomnat 3 nya medarbetare till oss vilket har varit viktigt för vår långsiktiga tillväxtplan. Trots att kapaciteten för att anta nya konsultuppdrag har ökat, har nettoomsättningen under kvartal 3 inte ökat lika mycket som under årets första kvartal. Flera bidragande orsaker till det är bland annat en avvaktande efterfrågan från våra kunder och en allmänt svagare marknad jämfört med den i början av 2023. Även sommaruppehållet har haft en negativ påverkan på vår beläggningsgrad.

Underkonsulter använts i större omfattning under kvartal 1 – 3 än under motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen kopplade till underkonsulter ökade med totalt 1,3 MSEK under kvartal 3 och med totalt 6,1 MSEK under kvartal 1 – 3 jämfört med motsvarande period föregående år. Totalt för kvartal 1 – 3 har nettoomsättningen kopplade till underkonsulterna uppgått till 11,6 (5,6) MSEK.

RESULTAT

Rörelseresultatet före finansiella poster (EBIT) för kvartal 3 uppgick till 1,5 (1,6) MSEK med en rörelsemarginal på 8,5 (10,5) procent. Rörelseresultatet före finansiella poster (EBIT) för kvartal 1 – 3 uppgick till 7,9 (7,6) MSEK med en rörelsemarginal på 14,8 (21,2) procent.

Koncernens totala kostnader för kvartal 3 har ökat med 2,2 MSEK jämfört med föregående period och uppgick till 15,5 (13,3) MSEK.

De totala övriga externa kostnaderna har under kvartal 3 ökat med totalt 1,6 MSEK. Ökningen beror till störst del på att underkonsulter har använts i större omfattning under kvartal 1 - 3 jämfört med motsvarande period föregående år. Kostnaderna kopplade till underkonsulter ökade med totalt 1,3 MSEK under kvartal 3 och med totalt 5,4 MSEK under kvartal 1 – 3 jämfört med motsvarande period föregående år. Totalt för kvartal 1 – 3 har kostnaderna kopplade till underkonsulterna uppgått till 10,3 (4,9) MSEK.

Personalkostnaderna har under kvartal 3 ökat med 0,6 MSEK jämfört med motsvarande period föregående år till följd av att antalet medarbetare har ökat från 63 personer vid utgående av kvartal 3 2022 till 66 personer vid utgående av kvartal 3 2023.

Avskrivningarna har under kvartal 3 ökat med 0,1 MSEK jämfört med motsvarande period föregående år.

Resultat efter skatt för kvartal 3 uppgick till 1,2 (1,3) MSEK.

INVESTERINGAR

Inga investeringar av betydelse har genomförts under kvartal 3. Under kvartal 1 flyttade vi dock till vår nya lokal som har inneburit att en del investeringar i form av inköp av nya möbler som har varit nödvändiga och kostnader kopplade till kontorsanpassningar som även har påverkat kvartal 3.

FINANSIELL STÄLLNING OCH LIKVIDITET

Koncernens tillgångar har under kvartal 1 - 3 minskat med 1,2 MSEK jämfört med motsvarande perioden föregående år. Koncernens finansiella ställning bedöms vara fortsatt stark.

Under kvartal 1 - 3 har koncernens anläggningstillgångar efter avskrivningarna ökat med 1,5 MSEK till stor del till följd av inköpen som gjordes i samband med kontorsflytten. Diadrom har haft flera pågående projekt och flera konsulter i uppdrag jämfört motsvarande period föregående år, därav har även kundfordringarna ökat med 2,5 MSEK. Vi bedömer inte ha några osäkra kundfordringar vid slutet av kvartalet 3. Övriga fordringar såsom skattefordringar och förutbetalda kostnader samt upplupna intäkter har minskat med 0,5 MSEK.

Koncernens likvida tillgångar uppgick vid slutet av kvartal 3 till 9,2 MSEK vilket är en minskning med 4,7 MSEK jämfört med motsvarande perioden föregående år. Det kan delvis förklaras av att de utestående kundfordringarna ännu inte hunnit regleras innan slutet av kvartal 3 utan först i början av kvartal 4. Dessutom har den utbetalda utdelningen under kvartal 1 – 3 2023 varit 2,5 MSEK högre än under motsvarande period föregående år vilket också förklarar minskningen av de likvida tillgångarna. Slutligen har likviditeten under kvartal 1 – 3 även påverkats av investeringen som gjordes i samband med lokalflytten under kvartal 1.

BOLAGETS AKTIER OCH EGNA KAPITAL

Diadrom Holding AB (publ) har per 2023-09-30, 7 281 640 stycken utestående aktier, vilket är oförändrat antalet utestående aktier gentemot per den 2022-09-30. Antalet utestående aktier har varit oförändrat de senaste åren vid 7 281 640 stycken. Medelantalet aktier är därav 7 281 640 stycken aktier under perioden kvartal 1 - 3, samt även under kvartal 3, vilket är detsamma som motsvarande perioder föregående år. Inga optioner eller konvertibler är utestående. Aktiens kvotvärde uppgår till 0,25 kr. Aktien är listad på Nasdaq First North Growth Market under namnet DIAH.

Summa eget kapital var vid årets ingång 19,7 MSEK. Eget kapital har påverkats av resultatet för perioden efter skatt med 6,4 MSEK, samt av utdelning till aktieägarna med 9,4 MSEK varvid det egna kapitalet vid periodens slut uppgick till 16,7 MSEK.

	Kvartal 1 - 3 2023			Kvartal 1 - 3 2022		
	Aktie- kapital	Annat eget kapital	Totalt	Aktie- kapital	Annat eget kapital	Totalt
Eget kapital vid årets ingång	1,8	17,9	19,7	1,8	14,8	16,6
Utdelning		-9,4	-9,4		-6,9	-6,9
Periodens resultat		6,4	6,4		7,2	7,2
Eget kapital vid periodens slut	1,8	14,9	16,7	1,8	15,1	16,9

MEDARBETARE

Antalet anställda har vid periodens utgång uppgått till 66 vilket är 3 personer färre jämfört med föregående kvartalsslut och 3 personer fler jämfört med motsvarande period föregående år.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernen tillämpar Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

- | | |
|-------------------------------------|------------------|
| ▪ BOKSLUTSKOMMUNIKÉ 2023 | 27 FEBRUARI 2024 |
| ▪ DELÅRSRAPPORT JANUARI – MARS 2024 | 30 APRIL 2024 |

CERTIFIED ADVISER

Partner Fondkommission AB (telefon 031-761 22 30 / www.partnerfk.com) är bolagets Certified Adviser på Nasdaq First North Growth Market.

Denna rapport har inte varit föremål för revisorernas granskning.

Göteborg den 27 oktober 2023

Carl Johan Andersson, VD
Diadrom Holding AB (publ)
Första Långgatan 17, 413 27 Göteborg
Tel: 031-774 11 00

KONTAKTPERSONER

Carl Johan Andersson, VD Diadrom Holding AB (publ), telefon 0733-31 11 13
Reka Fodor, CFO Diadrom Holding AB (publ), telefon 0736-82 62 36

Informationen i detta pressmeddelande är sådan som Diadrom Holding AB (publ) är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning (EU) nr 596/2014 och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 27 oktober 2023 kl. 08.30.

This information is information that Diadrom Holding AB (publ) is obliged to make public pursuant to the EU Market Abuse Regulation and the Securities Markets Act. The information was submitted for publication, through the agency of the contact person set out above, at 08:30 on 27th of October 2023.

RESULTATRÄKNING

	2023-07-01	2022-07-01	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
(Belopp i kkr)	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning	16 947	14 808	60 574	50 472	70 773
Övriga intäkter	64	100	65	174	158
Summa intäkter	17 011	14 908	60 639	50 646	70 931
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	-4 450	-2 893	-14 755	-8 170	-12 335
Personalkostnader	-10 968	-10 377	-37 607	-33 118	-45 715
Avskrivningar på inventarier	-139	-68	-374	-202	-273
Summa kostnader	-15 557	-13 338	-52 736	-41 490	-58 323
Rörelseresultat	1 454	1 570	7 903	9 156	12 608
Resultat från finansiella aktiviteter					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	84	36	247	58	163
Räntekostnader och liknande resultatposter	-27	0	-23	0	-29
Summa finansnetto	57	36	224	58	134
Resultat före skatt	1 511	1 606	8 127	9 214	12 742
Skatt på periodens resultat	-313	-331	-1 674	-1 898	-2 727
PERIODENS RESULTAT	1 198	1 275	6 453	7 316	10 015

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR (Belopp i kkr)	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
Inventarier	2 089	616	692
Förskott för maskiner och inventarier	0	0	196
Summa anläggningstillgångar	2 089	616	888
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	15 200	12 698	17 623
Övriga fordringar	1 270	1 828	1 498
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 017	1 963	1 316
Summa kortfristiga fordringar	18 487	16 489	20 437
Likvida tillgångar			
Kassa och bank	9 231	13 963	12 627
Summa likvida tillgångar	9 231	13 963	12 627
Summa omsättningstillgångar	27 718	30 452	33 064
SUMMA TILLGÅNGAR	29 807	31 068	33 952
EGET KAPITAL OCH SKULDER	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Eget kapital			
Aktiekapital (Antal aktier 7 281 640)	1 820	1 820	1 820
Annat eget kapital	14 859	15 174	17 871
Summa eget kapital	16 679	16 994	19 691
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	4 703	2 517	3 756
Skatteskulder	562	1 353	1 701
Övriga skulder	3 019	3 078	3 155
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 844	7 126	5 649
Summa kortfristiga skulder	13 128	14 074	14 261
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	29 807	31 068	33 952

KASSAFLÖDESANALYS

	2023-07-01	2022-07-01	2023-01-01	2022-01-01	2022-01-01
(Belopp i kkr)	2023-09-30	2022-09-30	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	1 454	1 570	7 903	9 156	12 608
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	139	68	374	202	273
Finansiella intäkter	84	36	247	58	163
Finansiella kostnader	-19	0	-23	0	-29
Betald inkomstskatt	-655	-434	-2 813	-1 309	-1 790
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	1 003	1 240	5 688	8 107	11 225
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital					
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar	2 867	-418	2 424	-1 207	-6 133
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar	742	-1 054	-473	-1 041	-64
Minskning(-)/ökning(+)	16	1 191	947	840	2 079
Minskning(-)/ökning(+)	-2 747	118	-941	1 056	-344
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 881	1 077	7 645	7 755	6 763
Investeringsverksamheten					
Förvärv av inventarier	-32	-200	-1 575	-378	-722
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-32	-200	-1 575	-378	-722
Finansieringsverksamheten					
Utbetald utdelning	0	0	-9 466	-6 918	-6 918
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	-9 466	-6 918	-6 918
Förändring av likvida medel	1 849	877	-3 396	459	-877
Likvida medel vid periodens början	7 382	13 086	12 627	13 504	13 504
Likvida medel vid periodens slut	9 231	13 963	9 231	13 963	12 627